

**HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK
YATIRIM FONU 31 ARALIK 2023
TARİHİNDE SONA EREN HESAP
DÖNEMİNE AİT FİYAT
RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

**HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU'NUN
31 ARALIK 2023 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT PAY FİYATININ
HAZIRLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM
DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN FİYAT RAPORLARININ
MEVZUATA UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

HDI Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Hisse Senedi Grup Emeklilik Yatırım Fonu'nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete' de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu'nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

HDI Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Hisse Senedi Grup Emeklilik Yatırım Fonu'nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Fon Kurulu ile HDI Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

RSM Turkey Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.
Member of RSM International



Eray Yanbol, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 1 Nisan 2024

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31 / 12 / 2023 Tarihli (138 BBH) Fon Portföy Raporu												
Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	Nominal Faiz Oranı	Nominal Değer / Kontrat Sayısı	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Günlük Birim Değer	Günlük Kur	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)
A.HİSSE SENEDİ												
AEFES	ANADOLU EFES BİRACILIK VE MALT SANAYİ A.Ş.	-	38.383,00	88,99	20/12/2023		137,5	1	5.277.662,50	4,38%	4,37%	4,43%
AKSEN	AKSA ENERJİ ÜRETİM A.Ş.	-	48.580,00	31,09	11/10/2023		29,74	1	1.444.769,20	1,20%	1,20%	1,21%
ARCLK	Arçelik A.Ş.	-	16.155,00	123,79	27/12/2023		128,5	1	2.075.917,50	1,72%	1,72%	1,74%
BRISA	BRIDGESTONE SABANCI LASTİK SAN. VE TİC. A.Ş.	-	70.059,00	52,04	14/12/2023		77,25	1	5.412.057,75	4,49%	4,48%	4,54%
BUCIM	BURSA ÇİMENTO FABRİKASI A.Ş.	-	666.779,00	7,71	10/11/2023		6,98	1	4.654.117,42	3,86%	3,85%	3,91%
CCOLA	COCA-COLA İÇECEK A.Ş.	-	13.142,00	225,45	20/12/2023		525,5	1	6.906.121,00	5,73%	5,72%	5,80%
DEVA	Deva Holding A.Ş.	-	34.925,00	72,54	25/10/2023		75,55	1	2.638.583,75	2,19%	2,18%	2,21%
ENJSA	Enerjisa Enerji A.Ş.	-	96.505,00	40,75	16/11/2023		45,54	1	4.394.837,70	3,64%	3,64%	3,69%
EREGL	Ereğli Demir Çelik Fabrikaları T.A.Ş.	-	26.052,00	42,22	20/12/2023		41	1	1.068.132,00	0,89%	0,88%	0,90%
FROTO	OTOSAN	-	6.851,00	802,7	20/12/2023		739,5	1	5.066.314,50	4,20%	4,19%	4,25%
GOLTS	GÖLTAŞ	-	1.245,00	146,34	25/04/2023		247	1	307.515,00	0,25%	0,25%	0,26%
HTTBT	Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş.	-	26.937,00	14,89	25/10/2023		56,95	1	1.534.062,15	1,27%	1,27%	1,29%
INDES	İNDEKS BİLGİSAYAR SIS. MÜH. A.	-	624.749,68	5,83	13/12/2023		5,96	1	3.723.508,09	3,09%	3,08%	3,13%
KAREL	KAREL ELEKT. SAN.TİC.A.Ş.	-	254.828,00	15,03	29/12/2023		11,61	1	2.958.553,08	2,45%	2,45%	2,48%
KCHOL	KOÇ HOLDİNG A.Ş.	-	20.519,00	145,51	15/12/2023		141,8	1	2.909.594,20	2,41%	2,41%	2,44%
KLKİM	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SAN.VE TİC. A.Ş.	-	65.554,00	22,93	13/12/2023		21,5	1	1.409.411,00	1,17%	1,17%	1,18%
KORDS	KORDSA	-	43.315,00	71,25	11/10/2023		77,5	1	3.356.912,50	2,78%	2,78%	2,82%
MAVİ	MAVİ GİYİM SAN VE TİC AŞ	-	26.932,00	61,97	09/11/2023		116,5	1	3.137.578,00	2,60%	2,60%	2,63%
MIGROS	MIGROS TİCARET A.Ş.	-	21.237,00	381,18	29/12/2023		335	1	7.114.395,00	5,90%	5,89%	5,97%
PGSUS	PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.	-	11.184,00	710,46	11/12/2023		649,5	1	7.264.008,00	6,02%	6,01%	6,10%
SAHOL	SABANCI HOLDİNG A.Ş.	-	123.266,00	58,14	27/12/2023		60,45	1	7.451.429,70	6,18%	6,17%	6,25%
SOKM	ŞOK MARKETLER TİCARET A.Ş.	-	62.338,00	65,99	15/11/2023		53,95	1	3.363.135,10	2,79%	2,78%	2,82%
TBORG	TÜRK TUBORG BİRA VE MALT SANAYİ A.Ş.	-	43.116,00	21,94	26/09/2022		73,25	1	3.158.247,00	2,62%	2,61%	2,65%
TKNSA	TEKNOSA A.Ş.	-	252.415,00	26,1	11/12/2023		29,7	1	7.496.725,50	6,22%	6,21%	6,29%
TOAŞO	TOFAŞ TÜRK OTOMOBİL FABRİKASI A.Ş.	-	21.416,00	245,16	27/12/2023		210	1	4.497.360,00	3,73%	3,72%	3,78%
TRGYO	TORUNLAR GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	-	54.906,00	35,51	08/11/2023		31,7	1	1.740.520,20	1,44%	1,44%	1,46%
TTRAK	TÜRK TRAKTÖR VE ZİRAAT MAK.A.Ş.	-	9.982,00	754,37	28/12/2023		712	1	7.107.184,00	5,89%	5,88%	5,97%
TUKAS	TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	706.136,00	6,89	16/11/2023		6,83	1	4.822.908,88	4,00%	3,99%	4,05%
VAKKO	VAKKO TEKSTİL VE HAZIR GİYİM SANAYİ İŞLETMELERİ A.Ş.	-	74.208,00	68,96	20/12/2023		77,2	1	5.728.857,60	4,75%	4,74%	4,81%
YATAS	YATAŞ YATAK VE YORGAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	106.753,00	38,12	11/12/2023		24,24	1	2.587.692,72	2,15%	2,14%	2,17%
GRUP TOPLAMI			3.568.467,68						120.608.111,04		99,83%	101,24%
B.BORÇLANMA SENETLERİ												
C.KATILMA BELGESİ												
OSL	OSMANLI PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		3.185.809,00	0,051413	29/12/2023		0,051993	1	165.639,77	100,00%	0,14%	0,14%
GRUP TOPLAMI			3.185.809,00						165.639,77		0,14%	0,14%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

D.OPSİYON İŞLEMLER													
E.YABANCI HİSSE													
F.TERS REPO													
G.KATILIM HESABI													
G.SATIM VAADIYLA ALIM													
H.VADELİ MEVDUAT													
I.KIYMETLİ MADEN													
J.YABANCI TAHVİL													
K.BORSA PARA PİYASASI													
L.VARANT İŞLEMLERİ													
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ													
TRY Teminat			34.943,70	1	29/12/2023			1	1	34.943,70	100,00%	0,03%	0,03%
GRUP TOPLAMI			34.943,70							34.943,70		0,03%	0,03%
N.SWAP													
O.EUROBOND REPO													
P.FORWARD													
R.REPO													
FON PORTFÖY DEĞERİ			6.789.220,38							120.808.694,51			101,41%
DÖVİZ BAKİYELERİ													
TRY			813,09	1	29/12/2023			1	1	813,09	100,00%	0,00%	0,00%
GRUP TOPLAMI			813,09							813,09		0,00%	0,00%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

2. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	TUTARI(TL)	GRUP (%)	TOPLAM (%)
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	120.808.694,51		101%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	117.983.309,11		99%
B. HAZIR DEĞERLER	813,09		0%
a) Kasa	0,00	0%	0%
b) Bankalar	813,09	100%	0%
i) TL Hesaplar	813,09	100%	0%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	0,00		0%
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	0,00	0%	0%
c) Diğer Hazır Değerler	0,00	0%	0%
C. ALACAKLAR	0,00		0%
a) Takastan Alacaklar T1	0,00	0%	0%
b) Takastan Alacaklar T2	0,00	0%	0%
c) Takastan BPP Alacakları	0,00	0%	0%
d) Diğer Alacaklar	0,00	0%	0%
D. DİĞER VARLIKLAR	0,00		0%
E. BORÇLAR	1.679.075,64		-1%
a) Takasa Borçlar T1	0,00	0%	0%
b) Takasa Borçlar T2	1.299.720,70	77%	-1%
c) Yönetim Ücreti	103.173,90	6%	0%
d) Ödenecek Vergi	0,00	0%	0%
e) İhtiyatlar	0,00	0%	0%
f) Krediler	0,00	0%	0%
g) Diğer Borçlar	276.181,04	16%	0%
i) Denetim Ücreti	0,00	0%	0%
ii) İlan Giderleri	0,00	0%	0%
iii) Noter Masrafı	0,00	0%	0%
iv) İhraç İzin Gideri	0,00	0%	0%
v) Takas Saklama Komisyonu	0,00	0%	0%
vi) Diğer	276.181,04	16%	0%
F. M.D.Düşüş Karşılığı	0,00		0%
FON TOPLAM DEĞERİ	119.130.431,96		
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000,00		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	270.168.367,27		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	99.729.831.632,73		
Dolaşımdaki Pay Oranı	0,27%		
BİRİM PAY DEĞERİ	44,1%		